



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบง
เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงและมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามแผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันและปราบปราม ได้กำหนดให้ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา หรือตามระยะเวลาที่กำหนด นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบง ได้จัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงและมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และเพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงได้ประกาศรายงานดังกล่าวเพื่อประชาสัมพันธ์สร้างการรับรู้ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายเจริญ บัวหลวงงาม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบง

รายงานการประเมินความเสี่ยงและมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบง อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

แผนปฏิบัติรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันและปราบปราม ได้กำหนดให้ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นจำทุกปี และรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา หรือตามระยะเวลาที่กำหนด

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบงจึงได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงและมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบ เพื่อเป็นการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตอย่างเป็นระบบและสามารถนำไปสู่ ผลสัมฤทธิ์และเป็นเครื่องมือหนึ่งในการยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต สร้างการบริหารจัดการองค์กรที่เชื่อว่าจะสามารถนำไปสู่การลดการทุจริตประพฤติมิชอบ ตลอดจนนำพาหน่วยงานไปสู่การเป็นหน่วยงานใสสะอาดเป็นที่ยอมรับตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และน่าเชื่อถือ โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน หมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร

ทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันองค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาก็น้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต
๒. เพื่อปรับปรุงกลไกการทำงานที่สามารถยับยั้งการทุจริตและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ
๓. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้
๔. เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

คำนิยามศัพท์เฉพาะ

ความเสี่ยง คือ ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบ ทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้

ผลกระทบ คือ ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน

ผลกระทบทางลบ เรียกว่า ความเสี่ยง

ผลกระทบทางบวก เรียกว่า โอกาส

ความเสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม

ปัญหา คือ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา

/ความเสี่ยง.....

ความเสี่ยงการทุจริต คือ การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต คือ ขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส คือ โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต คือ คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัยคือโอกาส เกิดและผลกระทบ

มาตรการ คือ วิธีการหรือแนวทางที่กำหนดขึ้นเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต คือ ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการหรือโครงการ

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต ตาม พ.ร.บ.อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

๒. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต

ระดับ

โอกาสเกิดการทุจริต

๕

โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี

๔

โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี

๓

โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี

๒

โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี

๑

โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี

๒. เกณฑ์ผลกระทบ ทางด้านการเงิน

ระดับ

ความรุนแรงผลกระทบ ทางด้านการเงิน

๕

ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท

๔

ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท

๓

ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท

๒

ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑๐๐,๐๐๐ บาท

๑

ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๕๐,๐๐๐ บาท

๓. เกณฑ์ผลกระทบ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับ

ความรุนแรงผลกระทบ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน

- ๕ เกิดความเสียหายต่อองค์กรโดยเจ้าหน้าที่รัฐถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
- ๔ ภาพลักษณ์ขององค์กรติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
- ๓ หน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
- ๒ ปรากฏข่าวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายในองค์กร มีคนร้องเรียนแจ้งเบาะแส
- ๑ แทบจะไม่มี

๔. เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบง อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

ที่	โครงการ/กิจกรรม	เหตุการณ์/ประเด็น ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจก่อให้เกิด การทุจริต	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต (โอกาสเกิด/ผลกระทบ)				มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ ความเสี่ยงการ ทุจริต
				ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูงมาก		
๑	กระบวนการโอนเงินผ่าน ระบบ Krungthai corporate	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ กระบวนการเบิก-จ่าย ผ่าน ระบบ Krungthai corporate โอนเงินของ อปท.เข้าบัญชีตนเอง	ความโลภ			/		๑. จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบในการดำเนินการเบิก-จ่าย ผ่านระบบ Krungthai corporate ดังนี้ –แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ กระบวนการเบิก – จ่ายผ่านระบบ Krungthai corporate แต่ละคนมี หน้าที่แตกต่างกัน มีรหัสเข้าใช้งาน เฉพาะบุคคลเท่านั้น	นางสาว ดวงดาว เต็มจัน ติก ตำแหน่ง เจ้าพนักงานเงิน และบัญชี

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบง อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

ที่	โครงการ/กิจกรรม	เหตุการณ์/ประเด็น ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจก่อให้เกิด การทุจริต	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต (โอกาสเกิด/ผลกระทบ)				มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ ความเสี่ยงการ ทุจริต
				ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูงมาก		
						/		- แต่งตั้งผู้อนุมัติในกระบวนการเบิก - จ่าย ผ่าน ระบบ Krungthai corporate จำนวน ๒ คน และมีรหัส ใช้งานเฉพาะบุคคลเท่านั้น ๒. ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบใน กระบวนการเบิก - จ่ายผ่านระบบ Krungthai corporate ควรเปลี่ยน รหัสใช้งาน ทุก ๓ เดือน	

(ลงชื่อ).....

(นางสาวจิระประภา เกลิมชาติ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบง

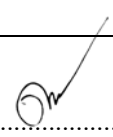
(ลงชื่อ).....

(นายเจริญ บัวหลวงงาม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบง

**รายงานผลการดำเนินการประเมินความเสี่ยงและมาตรการควบคุมความเสี่ยงต่อการทุจริต
และประพฤตินิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)**

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กระบวนการโอนเงินผ่านระบบ Krungthai Corporate
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การโอนเงินของ อปท.เข้าบัญชีตนเอง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบกระบวนการเบิก - จ่าย ผ่าน ระบบ Krungthai Corporate โอนเงินของ อปท.เข้าบัญชีตนเอง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	
ระดับของความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☒ เริ่มดำเนินการแล้ว ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการเบิก - จ่ายผ่านระบบ Krungthai Corporate ตามคำสั่ง ที่ ๗๐/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ ๒. เปลี่ยนรหัสผู้ใช้งาน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๔ มีนาคม ๒๕๖๕
ตัวชี้วัด	จำนวนการตรวจสอบด้านการเงินและพบเรื่องทุจริต
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีการทุจริต
ผู้รายงาน	นางสาวดวงดาว เต็มจันทิก
สังกัด	กองคลัง
วันเดือนปีที่รายงาน	๑๒ เมษายน ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)..........ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง
(นางสาวดวงดาว เต็มจันทิก)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)..........
(นางจีระประภา เณลิมาชาติ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบง

(ลงชื่อ)..........
(นายเจริญ บัวหลวงงาน)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยบง